

Stichting Dries en Fien Willemsen - Van Kempen
gevestigd te Lent

Rapport inzake de
jaarrekening 2019

Inhoudsopgave

	Pagina
1. Bestuursverslag	
1.1 Bestuursverslag	2
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2019	5
2.2 Staat van baten en lasten over 2019	7
2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	8
2.4 Toelichting op de balans	10
2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	12
3. Overige gegevens	
3.1 Verwijzing naar de accountantsverklaring	15
3.2 Statutaire regeling omtrent de bestemming van de winst	15

1. BESTUURSVERSLAG

1.1 Bestuursverslag

Algemene informatie

De stichting Dries en Fien Willemsen- Van Kempen is statutair gevestigd te Lent. De stichting heeft de ANBI status onder nummer 814406646.

Het beleggingsbeleid

Conform de in de doelstelling genoemde eis het vermogen zoveel mogelijk in stand te houden, is door het bestuur gekozen voor een defensief beleggingsprofiel. Dit zorgt er mede voor dat de continuïteit van de werken van de stichting gewaarborgd zijn.

De stichting heeft haar beleggingsportefeuille ondergebracht bij ABN Amro private banking. In 2019 is de verdeling binnen de effectenportefeuille iets gewijzigd ten opzichte van 2018. In 2019 is de beleggingsportefeuille is opgebouwd uit circa 21% aandelen, 58% obligaties, 0% alternatieve beleggingen en 21% uit liquiditeiten. Het beleggingsresultaat over 2019 van circa € 175.000 is met een stijging van circa € 250.000 fors toegenomen tegenover de opbrengst van circa € 75.000 negatief over 2018.

De activiteiten

De stichting heeft vergeleken met 2018 meer giften gedaan, ondanks het negatieve bate van circa € 90,000 in 2018 maar met de verwachting dat de beleggingsresultaten in 2019 in positieve zinnen zal herstellen. De stichting heeft in totaal van € 73.600 aan giften kunnen verstrekken in 2019.

De volgende giften zijn verstrekt:

- Funsolcom € 7.500
- Mawagala Aids Care € 14.000
- Opgenoort Kerstconcert € 1.500
- Parochie H. Maria Magdalena bijdrage restaurantproject € 850
- Stichting Doctors for Mozambiq €18.333
- Stichting Kidsrights € 2.500
- Stichting mijn liefste wens bijdrage speeltoestellen € 10.000
- Stichting Save a Childs Heart Nederland € 10.000
- Stichting Ewoi € 6.373
- Stichting Zonnebloem € 2.500

De doelstelling

De doelstelling van de stichting is het beheren en zoveel mogelijk in stand houden van het vermogen teneinde uit de beleggingsopbrengsten daarvan uitkeringen te doen aan kerkelijke en charitatieve instellingen (met name ook aan fondsen en projecten met een Rooms-katholieke achtergrond) die aan directe hulp doen in binnen- en buitenland, alsmede uitkering ter ondersteuning van weeskinderen, armen en hulpbehoevenden in de wereld, maar met name ook in Lent. Deze statutaire doelstelling is in 2019 ongewijzigd gebleven.

Mededeling omtrent de verwachte gang van zaken

2020

Voor 2020 worden er geen veranderingen ten opzichte van voorgaande jaren verwacht. Dat wil ondermeer zeggen dat de verwachting er is dat ABN-AMRO het beheer van de portefeuille blijft doen en dat mogelijke giften gedaan zullen worden met in achtneming van de doelstelling het beginkapitaal in stand te houden.

Lent, 9 oktober 2020

A.T.M. Opgenoort
Het bestuur

C.B.A. Gips
Secretaris

G.A.M. Willemsen
Penningmeester

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2019

		<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
<i>Financiële vaste activa</i>	1		2.520.488		2.624.609
Vlottende activa					
<i>Vorderingen</i>					
Belastingen en premies sociale verzekeringen	2	5.804		6.285	
Overige vorderingen en overlopende activa	3	16.755		21.281	
			22.559		27.566
<i>Liquide middelen</i>	4		648.040		402.256
Totaal activazijde			<u>3.191.087</u>		<u>3.054.431</u>

		31 december 2019	31 december 2018
		€	€
PASSIVA			
Stichtingsvermogen			
Stichtingskapitaal	5	3.181.327	3.044.981
Kortlopende schulden			
Overige schulden en overlopende passiva	6	9.760	9.450
 Totaal passivazijde		<u>3.191.087</u>	<u>3.054.431</u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2019

		2019	2018
		€	€
Baten	7		
Financiële baten	8	231.999	-12.904
		<u>231.999</u>	<u>-12.904</u>
Lasten			
Verkoopkosten	9	300	-
Algemene kosten	10	-1	73
Financiële lasten	11	19.177	18.845
Verstrekte giften en subsidies	12	73.556	56.100
Overige lasten	13	<u>2.621</u>	<u>2.308</u>
Som der bedrijfslasten		<u>95.653</u>	<u>77.326</u>
Netto resultaat		<u><u>136.346</u></u>	<u><u>-90.230</u></u>

2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Dries en Fien Willemsen - Van Kempen is feitelijk en statutair gevestigd op Steltsestraat 45, 6663 BN te Lent en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer .

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Dries en Fien Willemsen - Van Kempen bestaan voornamelijk uit: het beheren en zoveel mogelijk in stand houden van het vermogen teneinde uit de beleggingsopbrengsten daarvan uitkeringen te doen aan de door het bestuur van de stichting aan te wijzen kerkelijke en charitatieve instellingen (met name ook aan fondsen en projecten met een Rooms Katholieke achtergrond) die aan directe hulp doen in binnen en buitenland, alsmede uitkering ter ondersteuning van weeskinderen, armen en hulpbehoevende in de wereld, maar met name ook in Lent.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is samengesteld in overeenstemming met Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven".

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Grondslagen

Financiële vaste activa

De onder de financiële vaste activa opgenomen effecten worden gewaardeerd tegen actuele waarde.

De onder financiële vaste activa opgenomen overige vorderingen omvatten verstrekte leningen en overige vorderingen, alsmede gekochte leningen die tot het einde van de looptijd zullen worden aangehouden. Deze vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen reële waarde. Vervolgens worden deze leningen gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien er bij de verstrekking van leningen sprake is van disagio of agio, wordt dit gedurende de looptijd ten gunste respectievelijk ten laste van het resultaat gebracht als onderdeel van de effectieve rente. Ook transactiekosten worden verwerkt in de eerste waardering en als onderdeel van de effectieve rente ten laste van het resultaat gebracht. Bijzondere waardeverminderingen worden ten laste van de staat van baten en lasten gebracht.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

De baten / nadelige saldo wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden lasten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

2.4 Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
1 Financiële vaste activa		
Overige effecten	2.255.488	2.359.609
Overige vorderingen	<u>265.000</u>	<u>265.000</u>
	<u>2.520.488</u>	<u>2.624.609</u>
Overige vorderingen		
Lening u/g G.A.M. Willemsen	<u>265.000</u>	<u>265.000</u>

De lening u/g G.A.M. Willemsen heeft een looptijd tot 1 januari 2025. De rente bedraagt 2,3 % en staat vast tot en met 1 januari 2025. Als zekerheid is verkregen de grond gelegen aan de Steltsestraat 37, te Lent.

Vlottende activa

Vorderingen

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
2 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Nog te ontvangen dividendbelastingen	<u>5.804</u>	<u>6.285</u>

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
3 Overige vorderingen en overlopende activa		
Rente	<u>16.755</u>	<u>21.281</u>

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
4 Liquide middelen		
ABN AMRO, bestuurrekening	11.419	20.909
ABN AMRO, charitas spaarrekening	30.092	17.883
ABN AMRO, vermogensbeheer rekening	606.515	363.377
Rabobank, rekening courant	<u>14</u>	<u>87</u>
	<u>648.040</u>	<u>402.256</u>

Passiva

5 Stichtingskapitaal

Stichtingskapitaal	2.771.084	2.771.084
Saldo ter vrije besteding	410.243	273.897
	<u>3.181.327</u>	<u>3.044.981</u>

2019	2018
€	€

Saldo ter vrije besteding

Stand per 1 januari	273.897	364.127
Resultaatverdeling	136.346	-90.230
Stand per 31 december	<u>410.243</u>	<u>273.897</u>

Kortlopende schulden

31-12-2019	31-12-2018
€	€

6 Overige schulden en overlopende passiva

Accountantskosten	4.998	4.920
Bankkosten	4.762	4.530
	<u>9.760</u>	<u>9.450</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2019</u> €	<u>2018</u> €
7 Baten		
Financiële baten	<u>231.999</u>	<u>-12.904</u>
8 Financiële baten		
Dividend	20.269	23.242
Interestbaten obligaties	30.633	31.681
Koersresultaten	173.840	-75.280
Interestbaten spaarrekeningen	1.162	1.358
Interestbaten lening u/g G.A.M. Willemsen	<u>6.095</u>	<u>6.095</u>
	<u>231.999</u>	<u>-12.904</u>
9 Verkoopkosten		
Representatiekosten	<u>300</u>	<u>-</u>
10 Algemene kosten		
Overige algemene kosten	<u>-1</u>	<u>73</u>
11 Financiële lasten		
Kosten effecten	18.959	18.630
Bankkosten	<u>218</u>	<u>215</u>
	<u>19.177</u>	<u>18.845</u>
12 Verstrekte giften en subsidies		
Giften	<u>73.556</u>	<u>56.100</u>

	<u>2019</u> €	<u>2018</u> €
13 Overige lasten		
Contributies en abonnementen	121	48
Accountantskosten	<u>2.500</u>	<u>2.260</u>
	<u><u>2.621</u></u>	<u><u>2.308</u></u>

Lent, 9 oktober 2020
Stichting Dries en Fien Willemsen - Van Kempen

A.T.M. Opgenoort
Voorzitter

C.B.A. Gips
Secretaris

G.A.M. Willemsen
Penningmeester

3. OVERIGE GEGEVENS

Overige gegevens

Verwijzing naar de accountantsverklaring

Op de volgende pagina is de accountantsverklaring welke is afgegeven door Auditoost.nl opgenomen.

Statutaire regeling omtrent de bestemming van de winst

Het bestuur stelt voor het positieve saldo € 136.399 toe te voegen op het saldo ter vrije besteding.
De bestemming van het resultaat is in de jaarrekening verwerkt.